

國立華南高級商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 03 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	199,369,000	13,186,865.00	13,913,000	-726,135.00	-5.22%	63,938,060.00	64,233,000	-294,940.00	-0.46%
教學收入	5,602,000	1,981,712.00	2,025,000	-43,288.00	-2.14%	2,014,111.00	2,055,000	-40,889.00	-1.99%
學雜費收入	8,631,000	4,234,664.00	4,315,000	-80,336.00	-1.86%	4,247,863.00	4,315,000	-67,137.00	-1.56%
學雜費減免	-4,630,000	-2,252,952.00	-2,315,000	62,048.00	-2.68%	-2,252,952.00	-2,315,000	62,048.00	-2.68%
建教合作收入	1,601,000	0.00	25,000	-25,000.00	-100.00%	19,200.00	55,000	-35,800.00	-65.09%
其他業務收入	193,767,000	11,205,153.00	11,888,000	-682,847.00	-5.74%	61,923,949.00	62,178,000	-254,051.00	-0.41%
學校教學研究補助收入	177,177,000	8,477,000.00	8,477,000	0.00	0.00%	57,544,000.00	57,544,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,778,000	384,020.00	650,000	-265,980.00	-40.92%	1,213,461.00	1,273,000	-59,539.00	-4.68%
雜項業務收入	7,812,000	2,344,133.00	2,761,000	-416,867.00	-15.10%	3,166,488.00	3,361,000	-194,512.00	-5.79%
業務成本與費用	220,092,000	16,455,628.00	16,059,000	396,628.00	2.47%	69,992,410.00	69,904,000	88,410.00	0.13%
教學成本	179,915,000	13,697,641.00	12,663,000	1,034,641.00	8.17%	59,187,343.00	57,935,000	1,252,343.00	2.16%
教學研究及訓輔成本	178,315,000	13,697,641.00	12,638,000	1,059,641.00	8.38%	59,168,143.00	57,880,000	1,288,143.00	2.23%
建教合作成本	1,600,000	0.00	25,000	-25,000.00	-100.00%	19,200.00	55,000	-35,800.00	-65.09%
其他業務成本	730,000	1,500.00	260,000	-258,500.00	-99.42%	38,168.00	288,000	-249,832.00	-86.75%
學生公費及獎勵金	730,000	1,500.00	260,000	-258,500.00	-99.42%	38,168.00	288,000	-249,832.00	-86.75%
管理及總務費用	30,669,000	2,368,047.00	2,486,000	-117,953.00	-4.74%	9,534,658.00	10,408,000	-873,342.00	-8.39%
管理費用及總務費用	30,669,000	2,368,047.00	2,486,000	-117,953.00	-4.74%	9,534,658.00	10,408,000	-873,342.00	-8.39%
其他業務費用	8,778,000	388,440.00	650,000	-261,560.00	-40.24%	1,232,241.00	1,273,000	-40,759.00	-3.20%
雜項業務費用	8,778,000	388,440.00	650,000	-261,560.00	-40.24%	1,232,241.00	1,273,000	-40,759.00	-3.20%
業務賸餘（短絀）	-20,723,000	-3,268,763.00	-2,146,000	-1,122,763.00	52.32%	-6,054,350.00	-5,671,000	-383,350.00	6.76%
業務外收入	2,273,000	557,791.00	497,000	60,791.00	12.23%	765,750.00	733,000	32,750.00	4.47%
財務收入	462,000	66,015.00	37,000	29,015.00	78.42%	108,935.00	110,000	-1,065.00	-0.97%
利息收入	462,000	66,015.00	37,000	29,015.00	78.42%	108,935.00	110,000	-1,065.00	-0.97%
其他業務外收入	1,811,000	491,776.00	460,000	31,776.00	6.91%	656,815.00	623,000	33,815.00	5.43%
資產使用及權利金收入	620,000	194,299.00	180,000	14,299.00	7.94%	272,657.00	257,000	15,657.00	6.09%
受贈收入	1,075,000	227,349.00	230,000	-2,651.00	-1.15%	308,628.00	311,000	-2,372.00	-0.76%
雜項收入	116,000	70,128.00	50,000	20,128.00	40.26%	75,530.00	55,000	20,530.00	37.33%

國立華南高級商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 03 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務外費用	706,000	203,697.00	188,000	15,697.00	8.35%	244,415.00	203,000	41,415.00	20.40%
其他業務外費用	706,000	203,697.00	188,000	15,697.00	8.35%	244,415.00	203,000	41,415.00	20.40%
雜項費用	706,000	203,697.00	188,000	15,697.00	8.35%	244,415.00	203,000	41,415.00	20.40%
業務外賸餘(短絀)	1,567,000	354,094.00	309,000	45,094.00	14.59%	521,335.00	530,000	-8,665.00	-1.63%
本期賸餘(短絀)	-19,156,000	-2,914,669.00	-1,837,000	-1,077,669.00	58.66%	-5,533,015.00	-5,141,000	-392,015.00	7.63%

備註:

一、本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

(一)、業務短絀數至3月底止累計短絀數6,054,350元，較累計預算短絀數5,671,000元，增加短絀383,350元，主要係因教學研究及訓輔成本實際支用數較預期增加所致

(二)、業務外賸餘數至3月底止累計實際賸餘521,335元，較累計預算數530,000元，較預算數減少8,665元，主要係因雜項收入增加所致

(三)、本期賸餘(短絀)數至3月底累計實際短絀5,533,015元，較累計預算數短絀數5,141,000元，增加短絀數392,015元，主要係因業務短絀數較預算數增加所致

二、差異超過百分之十者，分別說明落後原因及改進措施：

(一)、收入：

(1)建教合作收入:因勞動部委辦商業丙級檢定實際支出數較預期少，故實際收入較預期低

(2)雜項收入：係財產報廢收入較預期增加，故實際收入較預期多

(二)、支出：

(1)建教合作成本：因辦理勞動部委辦商業類丙級檢定先期作業費實際支出較預期少，致實際數較預算數低

(2)學生公費及獎勵金：因學生獎學金實際數較預期數少，故實際支出數較預算數低

(3)雜項費用:因捐助學生支出較預期多，故實際數較預算數高